

MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Hesap Dönemi Finansal Tablolar ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	2.669.447	1.342.916
Finansal Yatırımlar	4	1.356.191	1.325.912
Ticari Alacaklar		125.943	300.971
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	53.582	60.852
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	72.361	240.119
Diğer Alacaklar		28.953	84.486
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	28.953	84.486
Peşin Ödenmiş Giderler	8	146.480	18.260
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9-15	30.072	23.393
ARA TOPLAM		4.357.086	3.095.938
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.357.086	3.095.938
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		11.343	11.343
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	11.343	11.343
Maddi Duran Varlıklar	11	7.780	5.174
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	0	11.464
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	45.371	46.551
Peşin Ödenmiş Giderler	8	2.537	2.181
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	16.647	15.768
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		83.678	92.481
TOPLAM VARLIKLAR		4.440.764	3.188.419
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	1.404	13.885
Ticari Borçlar		4.239	5.793
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	4.239	3.258
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	0	2.535
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	25.010	21.452
Diğer Borçlar		15.267	32.350
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	15.267	32.350
Kısa Vadeli Karşılıklar		46.517	46.768
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	46.517	46.768
ARA TOPLAM		92.437	120.248
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		92.437	120.248
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		40.370	33.038
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	40.370	33.038
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		40.370	33.038
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		132.807	153.286
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.307.957	3.035.133
Ödenmiş Sermaye	14	4.250.000	4.250.000
Sermaye Avansı		1.500.000	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-19.885	-14.414
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	14	-19.885	-14.414
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.200.453	-498.350
Net Dönem Karı veya Zararı		-221.705	-702.103
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.307.957	3.035.133
TOPLAM KAYNAKLAR		4.440.764	3.188.419

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	151.490	90.730
Satışların Maliyeti	16	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		151.490	90.730
BRÜT KAR (ZARAR)		151.490	90.730
Genel Yönetim Giderleri	17	-479.874	-368.824
Pazarlama Giderleri	17	-3.400	-1.748
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	0	741
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-4.152	-5.285
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-335.936	-284.386
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-335.936	-284.386
Finansman Gelirleri	20	114.989	84.040
Finansman Giderleri	20	-268	-1.563
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-221.215	-201.909
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-490	-2.083
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-490	-2.083
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-221.705	-203.992
DÖNEM KARI (ZARARI)		-221.705	-203.992
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-221.705	-203.992
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-5.471	-37.559
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-6.839	9.390
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	15	1.368	-46.949
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.471	-37.559
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-227.176	-241.551
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-227.176	-241.551

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-252.152	-415.709
Dönem Karı (Zararı)		-221.705	-203.992
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-8.617	-27.270
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	15.796	15.749
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13-15	5.972	-9.858
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	3-20	-30.875	-26.490
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	490	-6.671
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-9.423	-184.447
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4-20	0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5-6	175.028	-10.684
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	55.532	-1.455
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-128.576	-111.147
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5-6	-1.553	-575
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	3.557	19.877
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7-13	-29.565	-24.476
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	3-9-20	-83.846	-55.987
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-239.745	-415.709
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	3	-5.734	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19	-6.673	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-5.759	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-12	-5.759	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.584.442	56.541
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	14	1.500.000	
Ödenen Faiz	20	-268	-1.563
Alınan Faiz	20	84.710	58.104
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.326.531	-359.168
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.326.531	-359.168
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.342.916	2.288.838
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.669.447	1.929.670

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan											
	Kar Payları											
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması											
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakiyeler	14	5.750.000	-19.885		-1.200.453	-221.705	4.307.957	0	4.307.957		